

Ewangelickie Stowarzyszenie Kultury

ul. Zgierska 21/18

91-446 Łódź

NIP: 7262652730

Biuro rachunkowe

Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich
„OPUS”

NIP: 726-23-03-797

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy 01.01.2019...31.12.2019

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
91-446 Łódź, ul. Zgierska 21/18
NIP 7262652730, REG. 101651200
KRS: 0000473440

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
Artur Michalski
PREZES ZARZĄDU

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
Bożena Bednarek-Tworkiewicz
CZŁONEK ZARZĄDU

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
Anna Seemann-Majorek
WICEPREZES ZARZĄDU

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01.01.2019...31.12.2019

Data sporządzenia sprawozdania: 15.03.2020

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

II.1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy: **Ewangelickie Stowarzyszenie Kultury**

Siedziba: **województwo łódzkie, powiat m. łódź, gmina m. łódź, miejscowość łódź**

Adres: **ul. Zgierska 21/18 91-446 Łódź**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Identyfikator podatkowy NIP: 7262652730

Numer KRS: 0000473440

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2019...31.12.2019

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Na dzień bilansowy Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja przychodów.

Do ewidencjonowania przychodów Stowarzyszenia stosuje konta zespołu "7" - do każdego rodzaju przychodu stosuje się odrębne konto analityczne. Przychody otrzymane w bieżącym roku a dotyczące realizacji zadań roku następnego przenosi się na rozliczenia międzyokresowe przychodów tego roku, którego dotyczą.

Ewidencja kosztów.

Dla rozliczenia kosztów realizacji zadań statutowych Stowarzyszenia stosowane są konta w układzie kalkulacyjnym – konta zespołu „5”. Dla

Sprawozdanie finansowe

każdej dotacji stosuje odrębne konto analityczne i subanalityczne według potrzeb rozliczana dotacji. Stowarzyszenie przyjmuje zasadę rozliczania kosztów realizacji poszczególnych programów/dotacji do wysokości poniesionych wydatków w roku obrotowym nie większe jednak niż otrzymane środki pieniężne w roku obrotowym. Nadwyżkę poniesionych kosztów nad wpływem środków odnosi na rozliczenia międzyokresowe kosztów. Jeśli poniesione koszty realizacji zadań statutowych w roku obrotowym są niższe niż otrzymane środki pieniężne jednostka rozlicza tę nadwyżkę jak czynne rozliczenia międzyokresowe, rozliczając ją w roku, w którym następuje realizacja programu objętego tym programem/dotacją.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
	Aktywa	0,00	0,00
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	776,28	324,86
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	776,28	324,86
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	0,00	0,00
A	+Fundusz własny	0,00	0,00
A.I	+Fundusz statutowy	4 563,60	4 563,60
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 240,74	-4 554,73
A.IV	+Zysk (strata) netto	439,14	313,99
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	4,00	2,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	10,28	0,00

KSIEGOWA
Ewa Sommer

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
A	Przychody z działalności statutowej	239 180,00	82 150,00
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	239 180,00	82 150,00
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	238 740,86	81 836,01
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	238 740,86	81 836,01
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	439,14	313,99
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	439,14	313,99
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	439,14	313,99
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	439,14	313,99

KSIĘGOWA
Ewa Zommer
 Ewa Zommer

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok.

Załączony plik: ESTOK_informacja_dodatkowa_2019.doc

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ewa Sommer

15.03.2020

.....
Data i podpis

KSIĘGOWA
Ewa Sommer
Ewa Sommer

Kierujący jednostką

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY

Artur Michalski
PREZES ZARZĄDU

.....
Data i podpis

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za 2019 r.**

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

Na majątek Stowarzyszenia składają się:

1) Aktywa trwale - 0,00 zł	
2) Aktywa obrotowe	776,28 zł
- środki finansowe w kasie	18,91 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym	757,37 zł
1) Pasywa – Fundusz Własny	762,00 zł
- fundusz statutowy	4 563,60 zł
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 240,74 zł
- zysk (strata) roku bieżącego	439,14 zł
2) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	14,28 zł
- zobowiązania wobec US	2,00 zł
- zobowiązania wobec dostawców	2,00 zł
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	10,28 zł

Na przychody Stowarzyszenia składają się:

- składki członkowskie	0,00 zł
- darowizny na działalność statutową	10 180,00 zł
- dotacje	229 000,00 zł
RAZEM PRZYCHODY:	239 180,00 zł

Na koszty Stowarzyszenia składają się:

- koszty sfinansowane z dotacji	229 000,00 zł
- wkład własny do projektów	9 100,00 zł
- pozostałe koszty statutowe :	640,86 zł
- materiały	0,00 zł
- usługi obce	640,86 zł
RAZEM KOSZTY :	238 740,86 zł

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
91-446 Łódź, ul. Zgierska 21/18
NIP 7262652730, REG. 101651200
KRS: 0000473440

Stowarzyszenie tworzy kapitał zapasowy i/lub kapitał rezerwowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Stowarzyszenie nie jest Organizacją OPP.

Stowarzyszenie nie jest w posiadaniu innych informacji nie wymienionych powyżej, które to mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
Artur Michalski
PREZES ZARZĄDU

KSIEGOWA
Ewa Zommer
Ewa Zommer

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
Bożena Bednarek-Tworkiewicz
CZŁONEK ZARZĄDU

EWANGELICKIE
STOWARZYSZENIE KULTURY
Anna Seemann-Majorek
WICEPREZES ZARZĄDU